



Аудиторское заключение

*о достоверности бухгалтерской (финансовой)
отчетности*

*Ассоциации саморегулируемой организации
«Объединение строителей
Кировской области»
за 2016 год*



Общество с ограниченной ответственностью
«Центр управленческих консультаций
“Вятка-Академаудит”

Член СРО Ассоциации «Содружество», ОГРН 11606064197

Расчетный счет № 40702810600000101346 в
ОАО КБ «Хлынов» г.Кирова
БИК 043304711, кор/счет 30101810100000000711
ИНН 4346014808 КПП 434501001
ОГРН 1024301332747

610002 г. Киров,
ул. Орловская, 23
тел. (8332) 37-58-08, тел/факс 37-38-47
E-Mail: aca@dem.kirov.ru
www.vyatka-akademaudit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

*Членам Ассоциации, генеральному директору Ассоциации саморегулируемой организации
«Объединение строителей Кировской области»*

Сведения об аудируемом лице

Наименование:

Ассоциация саморегулируемая организация
«Объединение строителей Кировской области»

Местонахождение:

6100017, г.Киров, ул. Молодой Гвардии, д.90

Основной государственный
регистрационный номер (ОГРН):

1094300000068

Свидетельство о
государственной регистрации
некоммерческой организации

Запись о некоммерческой организации внесена в
ведомственный реестр зарегистрированных
некоммерческих организаций 02.02.2009г. Управлением
Министерства юстиции РФ по Кировской области,
учетный номер 4314030154

Сведения об аудиторе

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Центр
управленческих консультаций «Вятка-Академаудит»

Юридический адрес:

610002 г. Киров, ул. Орловская, 23

Регистрационный номер:

№07-2213-КЛР. Решение Администрации Ленинского
района г.Кирова, ОГРН 1024301332747

Членство в саморегулируемом
аудиторском объединении:

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация
«Содружество»

Регистрационный номер записи в
реестре аудиторских организаций
(ОРНЗ)

11606064197

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации саморегулируемой организации «Объединение строителей Кировской области», состоящей из:

- ✓ бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года;
- ✓ отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- ✓ приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - ✓ отчета о движении денежных средств за 2016 год;
 - ✓ отчета о целевом использовании средств за 2016 год;
 - ✓ пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Ассоциации саморегулируемой организации «Объединение строителей Кировской области» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Ассоциации саморегулируемой организации «Объединение строителей Кировской области» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор ООО «Вятка-Академаудит»

Р.Ю. Казакова

(квалификационный аттестат по общему аудиту №К 000851 от 29.08.1996г. выдан на неограниченный срок; член СРО Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 21706014071 в реестре аудиторов).

28 февраля 2017 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация Ассоциация саморегулируемая организация "Объединение строителей Кировской области" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Деятельность в области стандартизации по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС
Объединения юридических лиц / Частная собственность по ОКЕИ
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес)
610017, Кировская обл, Киров г, Молодой Гвардии ул, дом № 90

Коды		
0710001		
31	12	2016
60604017		
4345249684		
71.12.61		
20600	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	55	55	55
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	8 224	8 224	8 224
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	8 279	8 279	8 279
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	506	1 036	805
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	164 764	141 583	126 389
	в том числе:				
	Депозитные счета	1251	-	141 113	126 341
	Специальные счета	1252	164 452	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	165 271	142 619	127 194
	БАЛАНС	1600	173 550	150 898	135 473

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	164 923	142 314	126 6
	в том числе:				
	Компенсационный фонд	1351	164 452	141 113	126 3
	Резервный фонд	1352	23	220	2
	Членские и вступительные взносы	1353	424	948	
	Чистая прибыль (убыток), предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1354	24	33	
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	8 279	8 279	8 2
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	173 202	150 593	134 9
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	106	147	2
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	242	158	2
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	348	305	5
	БАЛАНС	1700	173 550	150 898	135 47

Руководитель

(подпись)

Гребенкин Владимир
Петрович

(расшифровка подписи)

31 января 2017 г.

ООО «Вятка-Аудит»
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

стр. 1



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2016
60604017		
4345249684		
71.12.61		
20600	16	
384		

Организация **Ассоциация саморегулируемая организация "Объединение строителей Кировской области"**

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности

Деятельность в области стандартизации

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Объединения юридических лиц / Частная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	16 064	10 733
	в том числе:			
	Проценты со счетов в кредитных организациях		16 047	10 706
	Прочие расходы	2350	-	(5)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	16 064	10 728
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(482)	(322)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	15 582	10 406

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	15 582	10 406
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию			

Руководитель



(подпись)

**Гребенкин Владимир
Петрович**

(расшифровка подписи)

 31 января 2017 г.
 ООО «Вятка-Аудит»
 АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
 стр. 6


**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2016
60604017		
4345249684		
71.12.61		
20600	16	
384		

Организация **Ассоциация саморегулируемая организация "Объединение строителей Кировской области"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Деятельность в области стандартизации**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Объединения юридических лиц / Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	33 416	24 086
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
вступительные взносы	4114	155	15
членские взносы	4115	7 894	8 790
взносы в компенсационный фонд	4116	8 400	4 400
проценты от размещения денежных средств	4117	16 047	10 706
прочие поступления	4119	920	175
Платежи - всего	4120	(10 235)	(8 892)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(805)	(974)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 405)	(4 805)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
взносов в государственные внебюджетные фонды	4125	(1 165)	(1 321)
иных налогов и сборов	4126	(433)	(322)
членских взносов	4127	(1 421)	(1 430)
возврат компенсационного фонда	4128	(600)	-
прочие платежи	4129	(406)	(40)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	23 181	15 194
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декаб 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций	4310	-	
Поступления - всего			
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	
	4315	-	
	4319	-	
прочие поступления	4320	-	
Платежи - всего			
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	
	4324	-	
	4329	-	
прочие платежи	4300	-	
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4400	23 181	15
Сальдо денежных потоков за отчетный период			
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	141 583	126
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	164 764	141
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	

Руководитель

(подпись)

Гребенкин Владимир
Петрович

(расшифровка подписи)

31 января 2017 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

стр. 8

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация Ассоциация саморегулируемая организация "Объединение строителей Кировской области"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность в области стандартизации
Организационно-правовая форма / форма собственности Объединения юридических лиц / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (год, месяц, число) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710006		
2016	12	31
60604017		
4345249684		
71.12.61		
20600		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	142 314	126 661
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	155	15
Членские взносы	6215	7 363	9 013
Целевые взносы	6220	7 800	4 400
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	15 582	10 406
Всего поступило средств	6200	30 900	23 834
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 431)	(1 526)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(102)	(55)
иные мероприятия	6313	(1 329)	(1 471)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(6 738)	(6 587)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(5 795)	(5 701)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(300)	(237)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(403)	(411)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	(240)	(238)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	(122)	(68)
Всего использовано средств	6300	(8 291)	(8 181)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	164 923	142 314

Руководитель _____

(подпись)

Гребенкин Владимир
Петрович

(расшифровка подписи)

31 января 2017 г.



ООО «Вятка-Академаудит»
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
стр. 9

и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	55	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2015г.	55	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2016г.	55	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015г.	55	-	-	-	-	-	-
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
								55	-
								55	-
								55	-
								55	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-
в том числе:			
	5131	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5141	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	-	-	-	-
	5170	за 2015г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016г.	-	-	-	-
	5171	за 2015г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	-	-	-
	5190	за 2015г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016г.	-	-	-	-
	5191	за 2015г.	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016г.	8 224	1 072	-	-	-	261	-	-	8 224	1 333
	5210	за 2015г.	8 224	810	-	-	-	262	-	-	8 224	1 072
в том числе: Здания	5201	за 2016г.	8 112	960	-	-	-	-	-	-	8 112	1 221
	5211	за 2015г.	8 112	698	-	-	-	-	-	-	8 112	960
Офисное оборудование	5202	за 2016г.	112	112	-	-	-	-	-	-	112	112
	5212	за 2015г.	112	112	-	-	-	-	-	-	112	112
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2015г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию (залог и др.)	5285	-	-	-
	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4.1. наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2016г.	-	-	64	(64)	-	-	X	1	-
	5420	за 2015г.	-	-	49	(49)	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	-	-	59	(58)	-	-	-	1	-
	5421	за 2015г.	-	-	49	(49)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	-	-	5	(5)	-	-	-	-	-
	5426	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2016г.	1 460	(424)	1 237	-	(742)	(468)	-	-	X	X	-
за 2015г.	1 499	(694)	1 151	-	(688)	(668)	167	-	X	X	1 487 (981)
за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 460	(424)
за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2016г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	2	-
за 2015г.	2	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-
за 2016г.	34	-	29	-	(34)	-	-	-	-	29	-
за 2015г.	4	-	34	-	(4)	-	-	-	-	34	-
за 2016г.	1 426	(424)	1 206	-	(708)	(468)	-	-	X	X	1 456 (981)
за 2015г.	1 493	(694)	1 117	-	(683)	(668)	167	-	X	X	1 426 (424)
за 2016г.	1 460	(424)	1 237	-	(742)	(468)	-	X	X	1 487	(981)
за 2015г.	1 499	(694)	1 151	-	(688)	(668)	167	X	X	1 460	(424)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.			На 31 декабря 2015 г.			На 31 декабря 2014 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода			
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую	перевод из кредиторской в дебиторскую	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления			списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	147	106	-	(147)	-	-	-	-	106
в том числе:	5580	за 2015г.	238	131	-	(222)	-	-	-	-	147
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	16	19	-	(16)	-	-	-	-	19
авансы полученные	5581	за 2015г.	20	-	-	(4)	-	-	-	-	16
	5562	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	1	49	-	(1)	-	-	-	-	49
кредиты	5583	за 2015г.	114	1	-	(114)	-	-	-	-	1
	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5585	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2016г.	97	-	-	(97)	-	-	-	-	-
расчеты с членами Ассоциации	5586	за 2015г.	50	97	-	(50)	-	-	-	-	97
	5567	за 2016г.	33	38	-	(33)	-	-	-	-	38
	5587	за 2015г.	54	33	-	(54)	-	-	-	-	33
Итого	5550	за 2016г.	147	106	-	(147)	-	-	-	-	106
	5570	за 2015г.	238	131	-	(222)	-	-	-	-	147

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	158	525	(441)	-	242
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Гребенкин В.П.

31 января 2017 года





ОБЪЕДИНЕНИЕ СТРОИТЕЛЕЙ КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ

Ассоциация
саморегулируемая организация

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2016 ГОД

**Ассоциации саморегулируемой организации
«Объединение строителей Кировской области»
(Ассоциация СРО «ОСКО»)**

1. Общие сведения

1.1 Ассоциация СРО «ОСКО» осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией РФ, Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом РФ «О некоммерческих организациях» №7-ФЗ от 12 января 1996 г., Федеральным законом РФ «О САМОРЕГУЛИРУЕМЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ» № 315-ФЗ от 01 декабря 2007 г. и иными нормативными актами.

1.2 Ассоциация СРО «ОСКО» является некоммерческой организацией, основанной на членстве юридических лиц и (или) индивидуальных предпринимателей, осуществляющих строительство, и учрежденной для содействия ее членам в осуществлении деятельности, направленной на достижение целей, предусмотренных Уставом.

1.3 Ассоциация учреждена 23.01.2009 г. на основании решения общего собрания учредителей (Протокол № 6/н от 17.12.2008 г.).

1.4 Основными принципами деятельности Ассоциации СРО «ОСКО» являются законность, добровольность, равенство членов, самоуправление, саморегулирование, гласность, участие каждого члена в управлении Ассоциацией.

1.5 Решением Федеральной службы по экономическому, техническому и атомному надзору Ассоциации СРО «ОСКО» присвоен статус саморегулируемой организации, основанной на членстве лиц, осуществляющих строительство. Решение № НК-45/237-СРО от 01.12.2009 г. Регистрационный номер записи СРО-С-081-27112009, дата включения в реестр сведений 27.11.2009 г., номер реестровой записи – 81.

1.6 Ассоциация является членом «Национального объединения саморегулируемых организаций, основанных на членстве лиц, осуществляющих строительство», Ассоциации «Союз строителей Кировской области».

1.7 Основными целями создания и деятельности Ассоциации СРО «ОСКО» являются:

- ✓ предупреждение причинения вреда жизни или здоровью физических лиц, имуществу физических или юридических лиц, государственному или муниципальному имуществу, окружающей среде, жизни или здоровью животных и растений, объектам культурного наследия (в том числе памятникам истории и культуры) народов Российской Федерации вследствие недостатков работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства и выполняются членами Ассоциации;
- ✓ представление и защита прав, законных интересов его членов;
- ✓ повышение качества строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства путем разработки и утверждения внутренних документов Ассоциации, обязательных для всех его членов, а также контроля за их соблюдением членами Ассоциации;
- ✓ обеспечение дополнительной имущественной ответственности своих членов перед потребителями работ (товаров и услуг) и иными третьими лицами посредством установления в отношении своих членов требования страхования и посредством формирования компенсационного фонда Ассоциации;
- ✓ содействие в профессиональной аттестации, подготовке, повышении квалификации и обеспечении профессионального роста специалистов организаций-членов Ассоциации.

1.8 По состоянию на 31 декабря 2016 года количество членов Ассоциации составляет 158.

1.9 Источниками формирования имущества Ассоциации являются вступительные и членские взносы, взносы в компенсационный фонд, доходы, полученные в связи с размещением средств компенсационного фонда, резервного фонда и свободных остатков денежных средств на депозите, проценты за пользование чужими средствами (при погашении задолженности по членским взносам в судебном порядке).

1.10 Среднесписочная численность работников за 2016 год составила 8 человек.

1.11 Органами управления Ассоциации СРО «ОСКО» являются:

- ✓ Общее собрание членов Ассоциации;
- ✓ Правление Ассоциации – постоянно действующий коллегиальный орган управления Ассоциации;
- ✓ Генеральный директор Ассоциации – единоличный исполнительный орган Ассоциации.

1.12 Для аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год решением Правления (Протокол № П-15-26 от 26.11.2015 г.) утверждена аудиторская фирма - ООО Центр управленческих консультаций «Вятка-Академаудит», которая является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (свидетельство о

членстве № 108 от 28.12.2009 г.). Регистрационный номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: 10201000296.

1.13 На основании Уведомления ИФНС России по г. Кирову от 03.11.2009 г. № 6574 Ассоциация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».

2. Информация об основных элементах учетной политики Ассоциации

2.1 Бухгалтерский и налоговый учет ведется в соответствии с законодательством Российской Федерации автоматизированным способом с использованием компьютерной программы 1С: Предприятие - Бухгалтерия 8.3, 1С: Зарплата и управление персоналом.

2.2 Средствами целевого финансирования признаются членские взносы, вступительные взносы, взносы в компенсационный фонд Ассоциации. Учет поступлений от членов Ассоциации ведется на счете 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступление» в разрезе членов Ассоциации и назначения целевых средств с предварительным начислением на счете 76.08 «Расчеты с членами Ассоциации».

2.3 Компенсационный фонд формируется из двух источников – взносов членов СРО и доходов от размещения средств компенсационного фонда. В состав компенсационного фонда зачисляются те взносы в компенсационный фонд, в отношении которых имеется подтверждение правильности их перечисления, т.е. зачисление взноса в компенсационный фонд осуществляется по решению Правления Ассоциации СРО «ОСКО» при внесении соответствующих сведений в реестр членов Ассоциации СРО «ОСКО». Доходы от размещения средств компенсационного фонда зачисляются в компенсационный фонд после получения выписки банка о зачислении сумм процентов по договору на размещение денежных средств (согласно условиям договора) на расчетный или депозитный счет Ассоциации, с вычетом из суммы процентов единого налога при УСНО.

С 01 ноября 2016 года в связи с изменениями, внесенными в Градостроительный кодекс от 03.07.2016 г., саморегулируемые организации обязаны размещать компенсационные фонды на специальных банковских счетах, открытых в российских кредитных организациях, соответствующих требованиям, установленным Правительством РФ.

2.4 В бухгалтерском учете доходы в виде процентов, предусмотренных договором банковского вклада (депозита), начисляются в соответствии с условиями договора. Если договором банковского вклада не предусмотрено начисление процентов на конец отчетного периода, то и в бухгалтерском учете начисление не производится в связи с отсутствием уверенности в том, что произойдет увеличение экономических выгод Ассоциации и изменением размера процентов (снижением процентной ставки до ставки, установленной банками по вкладам «до востребования») в случае досрочного расторжения договора.

2.5 Расходы, произведенные в рамках уставной деятельности, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе статей затрат, отраженных в смете доходов и расходов. Учет расходов в бухгалтерском учете осуществляется по методу начисления, предполагающему фиксацию расходов в момент их возникновения независимо от даты оплаты.

Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в конце отчетного периода в дебет счета 86 «Прочее целевое финансирование поступление» за счет членских и вступительных взносов членов Ассоциации в разрезе статей сметы на текущий год, принятой Общим собранием Ассоциации СРО «ОСКО».

2.6 В бухгалтерском учете использование целевых средств на приобретение основных средств и других внеоборотных активов отражается бухгалтерской записью по дебету счета 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступление» или по дебету счета 82.02 «Резервный фонд» и кредиту счета 83 «Добавочный капитал» субсчет 83.04 «Фонд в основных средствах», 83.05 «Фонд в НМА».

2.7 Основные средства оцениваются по фактическим расходам, связанным с их приобретением. Переоценка стоимости не производится.

2.8 Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 4 ПБУ 6/01¹, и стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации в организации, ведется их учет на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

По объектам основных средств амортизация не начисляется в соответствии с действующим законодательством. Обобщение информации о суммах износа, начисляемого линейным способом, производится с применением забалансового счета 010 «Износ основных средств», по окончании отчетного периода.

2.9 Материально - производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При списании материально-производственных запасов для управленческих нужд и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости (метод скользящей средней первоначальной стоимости).

2.10 Органом внутреннего контроля Ассоциации является Ревизионная комиссия (на основании Устава и Положения о Ревизионной комиссии).

3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

3.1 Пояснения к Бухгалтерскому балансу.

Строка 1110 «Нематериальные активы»

Учитывается объект НМА – сайт, на который получены исключительные права, первоначальной стоимостью 55 тыс. рублей. Согласно п.24 ПБУ 14/2007² по нематериальным активам амортизация не начисляется. Срок полезного использования сайта установлен 60 месяцев (до 31 декабря 2016 года).

¹ Положение по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденное Приказом Минфина России от 30.03.2001 N 26н

² Приказ Минфина РФ от 27.12.2007 N 153н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007)"

Строка 1150 «Основные средства»

Учитываются объекты основных средств в сумме 8 224 тыс.руб., в том числе:

- Помещение офиса по адресу: г. Киров, ул. М.Гвардии, 90 (приобретенное по договору № б/н от 07.11.2011 г. участия в долевом строительстве, заключенному с ООО фирмой «Маяковская») стоимостью 8 112 тыс.руб.

- Оргтехника (компьютеры) - 112 тыс. руб.

Сумма начисленного износа на 31.12.2016 г. составляет 1333 тыс. рублей, в том числе за 2016 год - 261 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2016 г. износ оргтехники составил 100%.

В течение отчетного периода объекты основных средств не приобретались и не выбывали.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

Учитывается дебиторская задолженность в сумме 506 тыс. руб., в т.ч.:

- задолженность членов Ассоциации по членским взносам – 475 тыс.рублей.

Задолженность членов Ассоциации составляет 1456 тыс.рублей. В Бухгалтерском балансе задолженность членов показана за минусом резерва по сомнительным долгам, сформированного по состоянию на 31.12.2016 г., в сумме 981 тыс.руб. (задолженность исключенных членов Ассоциации).

- задолженность ФСС по выплате пособий по временной нетрудоспособности, по уходу за ребенком до 1,5 лет, авансы, выданные поставщикам, – 31 тыс. руб.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Учитываются денежные средства на депозитных счетах, на расчетном счете, специальных счетах и в кассе Ассоциации в сумме 164 764 тыс.руб., в т.ч.:

- ✓ 164 452 тыс. рублей - денежные средства компенсационного фонда на специальных счетах в сумме, в т.ч.:
 - 163 950 тыс. руб. – в Филиал ОАО Банк ВТБ в г. Кирове,
 - 502 тыс. руб. – в Филиал ОАО Банк ВТБ в г. Кирове,
- ✓ - 296 тыс. руб. – на расчетном счете Ассоциации СРО «ОСКО»
- ✓ - 16 тыс. руб. – в кассе Ассоциации СРО «ОСКО».

Строка 1350 «Целевые средства» включает:

- Компенсационный фонд – 164 452 тыс.руб.
- Резервный фонд – 23 тыс.руб.
- Членские и вступительные взносы (остаток на 31.12.2016 г.) – 424 тыс.руб.
- Прибыль от размещения свободного остатка денежных средств на депозите, проценты за пользование чужими денежными средствами – 24 тыс.руб.

Строка 1351 «Компенсационный фонд» - 164 452 тыс.руб.

Наименование строки	Сумма, тыс. руб.
Компенсационный фонд по состоянию на 31.12.2015 г.	141 113
Пополнение Компенсационного фонда в течение 2016 года за счет дополнительных взносов и взносов новых членов	8 400
Пополнение Компенсационного фон	

Строка 1353 «Членские и вступительные взносы» - 424 тыс.руб.

Размер вступительного взноса и членского взноса на 2016 год утвержден Общим собранием членов Ассоциации (Протокол от 06 апреля 2016 г. № ОС-16-1):

- вступительный взнос в Ассоциацию СРО «ОСКО» в размере 5 тыс. рублей;
- членский взнос на 2016 год в размере 50 тыс. рублей.

Строка 1354 «Чистая прибыль, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности» - 24 тыс.руб.

Сумма строк 1353 и 1354 (448 тыс.руб.) – (дебиторская задолженность по членским взносам (1 456 тыс.руб.) – резерв по сомнительным долгам (981 тыс.руб.)) + кредиторская задолженность по членским взносам (38 тыс.руб.) + резерв на оплату отпусков (242 тыс.руб.) + кредиторская задолженность прочая (18 тыс.руб.) - дебиторская задолженность прочая (31 тыс.руб.) – строка 1210 «Запасы» (1 тыс. руб.) составляют остаток сметы 2016 года 239 тыс.рублей.

Строка 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» - 8279 тыс.рублей

Сформирован в результате приобретения основных средств и нематериальных активов (использования целевых средств на приобретение внеоборотных активов).

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» - 106 тыс. рублей, в т. ч.:

- 68 тыс. руб. - денежные средства, предназначенные для оплаты за предоставленные услуги, задолженность по выплате заработной платы, текущая задолженность по уплате единого налога при УСНО.
- 38 тыс. руб. – расчеты по членским взносам (авансы, полученные от членов Ассоциации в счет членского взноса за 2016 год).

3.2 Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Строка 2340 «Прочие доходы» - 16 064 тыс. руб.

Числятся проценты, полученные Ассоциацией от размещения средств компенсационного, резервного фондов, свободных денежных средств (вступительных и членских взносов) на депозитных вкладах, проценты за пользование чужими денежными средствами, возмещение судебных расходов, прочие доходы.

По строке 2460 «Прочее» учитывается единый налог при упрощенной системе налогообложения в сумме 482 тыс.руб.

Строка 2400 «Чистая прибыль» - 15 582 тыс.руб.

Отражена чистая прибыль от размещения средств компенсационного, резервного фондов, свободных денежных средств (вступительных и членских взносов) на депозитных вкладах, от полученных процентов за пользование чужими денежными средствами, от возмещения судебных расходов.

Наименование строки	Сумма, тыс.руб.
Чистая прибыль 2016 года	15 582
В течение 2016 года чистая прибыль от размещения средств компенсационного фонда на депозитах присоединена к Компенсационному фонду	- 15 539
В течение 2016 года чистая прибыль от размещения средств резервного фонда на депозитах присоединена к Резервному фонду	- 13
Чистая прибыль от размещения свободного остатка денежных средств на депозите направлена на финансирование расходной части сметы	- 30

3.3 Пояснения к Отчету о целевом использовании средств

Строка 6215 «Членские взносы» - 7363 тыс. рублей.

По строке учитываются начисленные членские взносы за 2016 год – 8 388 тыс. руб. за исключением начисленного резерва по сомнительным долгам 975 тыс. рублей и списанной задолженности, по которой не был создан резерв 50 тыс. рублей.

По строке 6250 «Прочие» отражена чистая прибыль 2016 г. – 15 582 тыс. руб.

Всего поступлений в 2016 году – 30 900 тыс.руб.

Всего использовано средств в 2016 году – 8 291 тыс.руб.

Генеральный директор



В.П. Гребенкин

Главный бухгалтер

Н.О. Шевелёва

Пролито, пронумеровано и скреплено печатью 32
(Шрифт) страниц 4

Управляющий директор

Кузьминский В.В.

